


กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งลูกนก
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน /ข้อสรุป (๒)
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๔ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ การจัดทำป้ายประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับภาษี เข้าร่วมประชาคมหมู่บ้าน ออกหนังสือเตือนไปยังผู้มีหน้าที่เสียภาษี เพื่อให้ผู้เสียภาษีทราบถึง บทลงโทษ จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมหลักสูตรต่าง ๆ</p>	<p>การติดตามประเมินผล พบว่า ๓.๔ งานพัฒนาจัดเก็บรายได้ การปรับปรุงฐานผู้ชำระภาษีให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ เพื่อลดข้อผิดพลาดในการจัดเก็บภาษี</p>
<p>๓.๕ งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ได้กำหนดกิจกรรมควบคุม โดยการปรับปรุงให้ความรู้กับเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงาน</p>	<p>๓.๕ งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ ขาดเจ้าหน้าที่ ที่ชำนาญในการปฏิบัติงาน</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร การใช้ระบบข่าวสารทาง Internet มาช่วยในการปฏิบัติราชการ หนังสือ สั่งการ การใช้โทรศัพท์ โทรสาร การประสานงานภายใน และภายนอก ของกองคลัง และทุกส่วน</p>	<p>ระบบ Internte สามารถนำข้อมูลข่าวสาร เทคโนโลยีที่ทันสมัยเข้ามาใช้ในการทำงาน</p>
<p>๕. การติดตามประเมินผล ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตาม ประเมินผล เพื่อสอบถาม การปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ หัวหน้างาน เสนอ ต่อผู้อำนวยการกองคลัง เกี่ยวกับผลการดำเนินงาน รายงานผลความคืบ หน้า การบันทึกบัญชี เพื่อเสนอต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลต่อไป</p>	<p>แบบสอบถามเป็นเครื่องมือเบื้องต้นในการติดตาม ประเมินผลและตรวจสอบการปฏิบัติงาน</p>

ผลการประเมินโดยรวม


 ชื่อผู้รายงาน (นางพรทิพย์ ลิ้มสมบุญ)
 ผู้อำนวยการกองคลัง
 วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งลูกนก
รายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑ กิจกรรมด้านการเงิน เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้องตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับคำสั่ง</p> <p>๒ กิจกรรมด้านการบัญชี เพื่อให้การจัดทำบัญชีเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้องตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับคำสั่งและระเบียบ</p> <p>๓ กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ เพื่อให้การบริหารงานพัสดุถูกต้องตามกฎหมายระเบียบและมีประสิทธิภาพ</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>-การบริหารงบประมาณแต่ละหน่วยงานย่อย ไม่สามารถที่จะปฏิบัติตามงบประมาณที่ตั้งไว้</p> <p>-เนื่องจากรูปแบบการบันทึกบัญชีเปลี่ยนแปลงบ่อย ทำให้กลับสนใน การบันทึกบัญชี รูปแบบใหม่ มีความซับซ้อนต้องอาศัยความละเอียดแม่นยำ</p> <p>-มีระเบียบ กฎหมาย ที่ออกมาใช้บังคับใหม่ๆ</p>	<p>๑ มีคำสั่งแบ่งงานหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <p>๒. ให้องค์กรงานย่อยตรวจสอบงบประมาณของตนเอง</p> <p>๑ จัดตั้งรหัสให้ทุกคนสามารถเข้าไปปฏิบัติงานในระบบได้</p> <p>๒. ลงบัญชีเป็นประจำ เป็นปัจจุบัน</p> <p>๓. ส่งเจ้าหน้าที่อบรม</p> <p>๑. มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง</p> <p>๒. มีการจัดทำทะเบียนคุมตามระเบียบ</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p> <p>การควบคุมที่มีอยู่</p> <p>ไม่สามารถบริหารความเสี่ยงได้</p> <p>-การบันทึกบัญชีทันตามระยะเวลาที่กำหนด</p> <p>๑. มีการจัดทำทะเบียนทรัพย์สินให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ</p> <p>๒. ให้แต่ละหน่วยงานวางแผนการจัดทำพัสดุระหว่างปี</p>	<p>ความเสี่ยง ที่มีอยู่</p> <p>-การบริหารงบประมาณแต่ละหน่วยงานย่อย ไม่สามารถที่จะปฏิบัติตามแผน การเบิกจ่ายงบประมาณ</p> <p>-เนื่องจากการบันทึกบัญชีเป็นงานที่ละเอียดซับซ้อนจึงจำเป็นต้องได้รับการฝึกอบรมเพิ่ม</p> <p>-แจ้งทุกกองให้จัดทำบัญชีรับ-จ่าย ทรัพย์สิน วัสดุให้เป็นปัจจุบัน</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p> <p>-ให้หน่วยงานย่อย จัดตั้งงบประมาณให้เพียงพอแก่การใช้จ่าย และตรวจสอบเอกสารก่อนดำเนินการเบิกจ่าย</p> <p>-เนื่องจากการบันทึกบัญชีเป็นงานที่ละเอียดซับซ้อนจึงจำเป็นต้องได้รับการฝึกอบรมเพิ่ม</p> <p>-แจ้งทุกกองให้จัดทำบัญชีรับ-จ่าย ทรัพย์สิน วัสดุให้เป็นปัจจุบัน</p>	<p>หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ</p> <p>-ผอ.กองคลัง</p> <p>-หน.ฝ่ายการเงินฯ</p> <p>-นวก.การเงินฯ</p> <p>-ผอ.กองคลัง</p> <p>-หน.ฝ่ายการเงินฯ</p> <p>-นวก.การเงินฯ</p> <p>-ผอ.กองคลัง</p> <p>-นวก.พัสดุ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งลูกนก
รายงานผลการประเมินผลการทำงานควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๔ ภารกิจรณรงคพัฒนาและ จัดเก็บรายได เพื่อใหการจติเก็บรายได เกิดประสิทธิภพมากที่สุด สามารถจัดเก็บรายไดละเอียด ครบถ้วนทุกประเภท เกิด ประโยชน์สูงสุดกับประชาชน	-ไม่สามารถดำเนินการจัดเก็บได้ ตามแผนที่ตั้งไว้ เนื่องจากประ ชาชนยังไม่เข้าใจบทบาทหน้าที่ และส่วนมากชอบหลีกเลี่ยงภาษี	-ดำเนินการจัดเก็บ ภาษีนอกพื้นที่ ประชาสัมพันธ์อย่าง ต่อเนื่อง	-ประชาชนชาว -จัดทำคำสั่งแบ่งงาน และความรับผิดชอบ -ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ เข้าร่วมฝึกอบรมใน หลักสูตรที่เกี่ยวข้อง	-ไม่สามารถดำเนินการ จัดเก็บได้ตามแผนที่ตั้งไว้ เนื่องจากประชาชนยังไม่ เข้าใจบทบาทหน้าที่ และส่วนมากชอบหลีกเลี่ยง ภาษี	-รายงานยอดค้างชำระ ภาษีทุกเดือน -ทำหนังสือแจ้งเตือน	-ผอ.กองคลัง -นวก.จัดเก็บรายได -จพง.จัดเก็บรายได
๕ ภารกิจรณรงคแผนนที่ภาษ และทะเบียนทรัพย์สิน เพื่อใหประสิทธิภาพและงาน แผนที่ภาษาฯ สามารถใช้งาน ได้อย่างสมบูรณแบบ	-ขาดบุคลากรที่มีความเข้าใจและ ชำนาญเกี่ยวกับงานแผนที่ภาษ และทะเบียนทรัพย์สิน	-การควบคุมที่มีอยู่ ไม่สามารถแก้ไข ความเสี่ยงได้	-เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ -สรรหาบุคลากรที่มี ความรู้ความสามารถ ในแผนที่ภาษาฯ	-ขาดบุคลากรที่มีความ ชำนาญเกี่ยวกับงาน แผนที่ภาษ และ ทะเบียนทรัพย์สิน	-รายงานยอดค้างชำระ ภาษีทุกเดือน -ทำหนังสือแจ้งเตือน	-ผอ.กองคลัง -นวก.จัดเก็บรายได -จพง.จัดเก็บรายได

(นางพรทิพย์ ลิ้มสมบุญ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒